കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM P10/11/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 16/07/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA KLM P10/11/2022 തീയ്യതി: 16/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 02-09-2020 മുതൽ 08-12-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 12 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.എം.ഡി.അമ്പിളി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	08-12-2021	23-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-12-2021	23-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി ബിജി വർഗീസ്,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)

ശ്രീമതി സിന്ധു.റ്റി,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.അരുൺജിത്ത്,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ.അനീഷ്,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ജെ ശുഭ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	12-11-2020
ശ്രീ മനോജ് വി, സെക്രട്ടറി, അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി അംഗം	പ്രസിഡന്റ്	13-11-2020	21-12-2020
ശ്രീ ജോബി കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ , അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി അംഗം	പ്രസിഡന്റ്	13-11-2020	21-12-2020
ശ്രീമതി ശീതൾ ശിവൻകുട്ടി, കൃഷി ഓഫീസർ, അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി അംഗം	പ്രസിഡന്റ്	13-11-2020	21-12-2020
ഡോ.സി.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സീമ കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	16-08-2020
ശ്രീ മനോജ് വി	സെക്രട്ടറി	17-08-2020	05-02-2021
ശ്രീ ജി വി ജയകുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി - ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-02-2021	08-02-2021
ശ്രീമതി സീമ കെ	സെക്രട്ടറി	08-02-2021	31-03-2021
ശ്രീ ജി വി ജയകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ശീതൾ ശിവൻകുട്ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ദീപ്തി എ ആർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ അമൃത് എസ് വിഷ്ണു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-സിഎച്ച്സി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പ്രീത എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഷിമ്മി എസ് രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവ്വേദം	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പ്രിയാ സൈമൺ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ	01-04-2020	31-03-2021

	ഓഫീസർ		
ശ്രീമതി രഹന	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ജോബി കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ അബ്ദുൾ സലീം	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	14-10-2020
ശ്രീമതി പത്മജാദേവി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	15-10-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സജീന	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ തോമസ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-2
3	2020-21 വർഷത്തെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 22-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-5
7	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-7
9	സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/കുടുംബപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തുകകൾ കൈപ്പറ്റുന്നു. Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-7.1
10	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക അനുവദിക്കുന്നു. Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-7.2
11	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ വിതരണത്തിനായി സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചു. Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-7.3
12	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-8
13	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-9
14	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-10
15	വെവ്വേറെ ഉപയോഗക്രമമുള്ള കെട്ടിടഭാഗങ്ങളുടെ നികുതി , ചട്ടം 9(2) പ്രകാരം നിർണയിക്കുന്നില്ല Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 26-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	1-11

16	2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഫാക്ടറി- വ്യാപാര ലൈസൻസ് സ്വീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 26-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-12
17	ഗ്രോബാഗിൽ പച്ചക്കറികൃഷി 1,587/- രൂപ അധികമായി പിൻവലിച്ചു Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 26-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 12-07-2022)	1-13
18	കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻ കൃഷി - ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള വിഹിതം പദ്ധതി നിർവഹണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല. Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 26-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	1-14
19	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 23-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	1-15
20	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം - ജനകീയ ഹോട്ടൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്തു Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 23-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	1-16
21	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകി Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	1-17
22	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- വീടുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	1-18
23	എസ് എസ് എ പദ്ധതിയ്ക്കായി അനുവദിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Arunjith G (Senior Grade Auditor, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	1-19
24	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിവ്-വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പോരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	1-20
25	കോയിക്കൽ ഭാഗം അംഗൻവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം - അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു Written By: Biji Varghese (Audit Officer (HG), On 01-01-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	1-21
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം - ജനകീയ ഹോട്ടൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്തു Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 31-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	3-1
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-2

3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-6
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപം. Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 13-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 16-07-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധം 3	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

30.03.2020 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 16.02.21 തീയതിയിലെ 15(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	02.07.2021	-	-

1-2-1 2020-21 വർഷത്തെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ

1. വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിലുള്ള ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ കൃത്യമായി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചതിൽ 1,14,000/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക 89,564/- രൂപയുമാണ്.
2. കെട്ടിട നികുതി അരിയർ തൻ വർഷ ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ തുകകളുടെ അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് Prior Period ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
3. സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം കണക്കാക്കി ബാലൻസ് ഷീറ്റിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B - 18 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള Advance To Implementing Agencies-Deposit With Kerala Water Authority, Advances To Implementing Agencies-Deposit With Kerala Electricity Board എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. PWDക്ക് അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം B4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
5. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B - 18 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള TSC ഫണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.എന്നാൽ ഈ ഫണ്ടിനത്തിൽ മുന്നിരിപ്പ്, വരവ് തുകകൾ വാർഷികകണക്കിലുൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
6. Centrally Sponsored Scheme-Total Sanitation Campaign നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 7,56,000/- രൂപ ഉണ്ടായിരിക്കെ തൽവർഷം ചെലവില്ലാതെ ടി തുക ചെലവായി ബുക്ക് ചെയ്യുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം ടി ഫണ്ടിനത്തിൽ വരവില്ലാതെ നീക്കിയിരിപ്പായി വാർഷിക കണക്കിലുൾപ്പെട്ട് കാണുന്നു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹73,53,424
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹7,97,96,826
ആകെ	₹8,71,50,250
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹7,92,29,339
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹79,20,911
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം /ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹33,340
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹41,33,790

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്പ്സായ തുക (രൂപ)	കൃ ബിൽ

വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	-	14908367	14908367	13743112	1165255	
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	13176809	13176809	13170629	6180	
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	6215000	6215000	6215000	0	
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	5059000	5059000	5059000	0	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied	-	7855899	7855899	5627384	2228515	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-tied	-	4480000	4480000	3825377	654623	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)						
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	46811952	46811952	46811952	0	
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ഭരണച്ചെലവ്	3063	767256	770319	763026	7293	
ICDS	1475846	873909	2349755	2051509	298246	
WESTERN GHAT DEVELOPMENT PROGRAMME	33463	851	34314	34314	0	
ശുചിത്വമിഷൻ	756267	1915172	2671439	664425	2007014	
TSC	0					
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്						
ലൈഫ് മിഷൻ-സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	260000	900000	1160000	1090120	69880	
സാക്ഷരത	1863	54	1917	115	1802	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
191	₹14,14,20,223	108	₹6,28,68,106	41	42	56.5

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരുപ്പ് ₹
ഭരണചെലവുകൾ	3,063	7,67,256	7,70,319	7,63,026	7,293
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	4,68,11,952	4,68,11,952	4,68,11,952	0

ആകെ	3,063	4,75,79,208	4,75,82,271	4,75,74,978	7,293

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	41,92,000
വിധവാപെൻഷൻ	1,17,00,800
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,98,72,900
വികലാംഗപെൻഷൻ	50,11,800
50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,66,800
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള ധനസഹായം	1,80,000

1-7.1 സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/കുടുംബപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തുകകൾ കൈപ്പറ്റുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/കുടുംബപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ താഴെപറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇപ്രകാരം അനർഹമായി തുക കൈപ്പറ്റുന്നവരാണെന്ന് കണ്ടെത്തിയതിനെ തുടർന്ന് അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ പെൻഷൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കണമെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഈ വ്യക്തികൾക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബഹു: സർക്കാരിന്റെ 23.01.2020 ലെ 07/2020/ധന നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം അനർഹമായി തുക കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തികൾ പ്രസ്തുത തുക സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് , വിലാസം	പെൻഷൻ ഐഡി	പി.പി.ഒ നം.	ട്രഷറിയുടെ പേര്	അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക ₹	തിരികെ ഒടുക്കിയ വിവരങ്ങൾ
1	ശ്രീമതി ഓമനയമ്മ കൈതപത്രു വീട്, കോയിക്കൽ ഭാഗം, പെരുവേലിക്കര പി.ഒ	103120200698	PTSB10311	കൊല്ലം ജില്ലാ ട്രഷറി	59300	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
2	ശ്രീമതി സതീഭായ് മന്നൂട്ട് വിളയിൽ പുത്തൻവീട്, പട്ടകടവ്, കാരാളി പി.ഒ	103120201145	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	63400	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
3	ശ്രീമതി കോമള. കെ ശ്രീകരം വീട്, കോതപുരം കാരാളി പി.ഒ	103120201379	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	24600	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
4	ശ്രീമതി കൗസല്യ	103120600126	PPO NO.11819872	ശാസ്താംകോട്ട സബ് ട്രഷറി	79210	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

	ശരണ്യാലയം, ഐത്തോട്ടുവ, വെസ്റ്റ് കല്ലട പി.ഒ					
5	ശ്രീമതി ദേവകി സജിനി ഭവനം, കണത്താർ കുന്നം, കാരാളി പി.ഒ	103120600729	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	60500	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
6	ശ്രീമതി സുശീല പ്ലാനിലത്തിൽ, വലിയപാടം, വിളന്തറ .പി.ഒ	103120600821	PTSB NO.3/982	ശാസ്താംകോട്ട സബ്ട്രഷറി	60100	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
7	ആനന്ദഭായി, ആലപ്പുറത്ത് ചരുവിൽ, കോതപുരം, കാരാളി പിഒ	103120100655	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	സെപ്റ്റംബർ 2016 മുതൽ ₹33,600/- കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്	ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന വ്യകതികൾക്ക് തുക തിരികെ ഒടുക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും (നം. A4/2547/2021 DTD 05.05.2021) ആരും തന്നെ തുക തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മറ്റ് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണം തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ ടി വ്യക്തികൾ കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 02/2020-21 17.12.21

1-7.2 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക അനുവദിക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക അനുവദിക്കുന്നു.

സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അവർ മരിച്ചതിന് ശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് മേൽവിലാസം	പെൻഷൻ ഐഡി	മരണ തീയതി	പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്ത തീയതി	മരണശേഷം അനുവദിച്ച തുക	ബാങ്കുകൾ തിരികെ ഒടുക്കിയ വിവരങ്ങൾ
1	ശ്രീമതി സത്യഭാമ കളീലിൽ ചെറുതിട്ട വീട്, ഐത്തോട്ടുവ, വെസ്റ്റ് കല്ലട P.o	103120600175	19/05/21	23/07/21	1600	ലഭ്യമല്ല
2	ശ്രീമതി രത്നമ്മ കുന്നേൽ വീട്, ഐത്തോട്ടുവ, വെസ്റ്റ് കല്ലട P.o	103120600574	05/10/21	03/09/21	4800	ലഭ്യമല്ല
3	ശ്രീ കുമാരൻ മഞ്ജു ഭവനം,	103120100421	03/09/20	13/10/21	39400	ലഭ്യമല്ല

	കണത്താർ കുന്നം, പടി. കല്ലട, കാരാളി ജംഗ്ഷൻ P.o						

പഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ട ഏതാനും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ ഈ ലിസ്റ്റ് അപൂർണ്ണമാണ്.

മറ്റ് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വാർഡ് ജനപ്രതിനിധികളുടേയും സെക്ഷന്റെ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥന്റേയും കൂട്ടുത്തരവാദിത്തത്തിൽ മരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം ശേഖരിച്ച് മരണതീയതി മുതൽ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അനർഹമായി അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 02/2020-21 17.12.21

1-7.3 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ വിതരണത്തിനായി സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറും പഞ്ചായത്തിലെ മരണ റിപ്പോർട്ടും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ വിതരണത്തിനായി സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് മേൽവിലാസം	പെൻഷൻ ഐഡി	മരണ തീയതി	പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യപ്പെട്ട തീയതി	തുക ₹	അനർഹമായ കാലയളവ്	തിരികെ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കവരുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ
1	ശ്രീ നാണു, തച്ചിശ്ശേരിയിൽ കിഴക്കതിൽ, പടി. കല്ലട	103120100045	18/12/2020	12-Nov-2021	15600	12/ 2020 To 10/ 21	ലഭ്യമല്ല
2	ശ്രീ തങ്കപ്പൻ, കട്ടച്ചരുവിള പുത്തൻവീട്, പടി. കല്ലട	103120100094	18/1/2020	10-Nov-2021	35000	12/ 2020 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
3	ശ്രീമതി സരസമ്മ, പുളിമൂട്ടിൽ വീട്, പടി.കല്ലട	103120100122	21-09-2020	12-Nov-2021	21300	09/2020 To 10/ 2021	ലഭ്യമല്ല
4	ശ്രീ കുട്ടൻപിള്ള, സുരേഷ് ഭവനം, വലിയപാടം, പടി.കല്ലട	103120200044	10/2/2020	10-Nov-2021	38200	10/ 2019 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
5	ശ്രീ തങ്കപ്പൻപിള്ള, മാലിയിൽ പുത്തൻവീട്, അയിത്തോട്ടുവ	103120200045	18/01/2020	12-Nov-2021	15700	01/2021 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
6	ശ്രീമതി വിലാസിനി,	103120200054	6/8/2020	12-Nov-2021	24700	07/2020 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല

	ക്കുനൻചെളിത്തറ, വലിയപാടം, പടി.കല്ലട						
7	ശ്രീ കരുണാകരൻ, പങ്കവീതത്തിൽ, വലിയപാടം, പടി.കല്ലട	103120200088	20/08/2020	10-Nov-2021	24700	07/2020 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
8	ശ്രീ ശശി കെ, കാട്ടുവിളയിൽ വീട്, കോയിക്കൽ ഭാഗം, പടി. കല്ലട	103120400065	-	12-Nov-2021	14200	02/2021 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
9	ശ്രീമതി ശോഭന, ശിവവിലാസം, പടി.കല്ലട	103120400069	7/1/2020	12-Nov-2021	34000	10/2019 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
10	ശ്രീ ജനാർദ്ദനൻ, പുത്തൻ തറയിൽ, വലിയപാടം, പടി.കല്ലട	103120400200	16/12/2019	10-Nov-2021	38800	08/2019 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
11	ശ്രീമതി ചെല്ലമ്മ പിള്ള, വാഴപ്പള്ളിൽ, പടി.കല്ലട	103120600007	22/11/2020	12-Nov-2021	18500	11/ 2020 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
12	ശ്രീ മണി, കുമ്പളത്തറ വീട്, പടി.കല്ലട	103120600305	17/12/2020	3-sep-2021	13900	12/2020 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
13	ശ്രീമതി മീനാക്ഷി, പുന്നക്കാട്ട്, നടുവിലക്കര, പടി.കല്ലട	103120600412	25/01/2020	12-Nov-2021	35000	10/2019 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല
14	ശ്രീമതി ഓമന, നെടിയത്ത്, കാരാളിമുക്ക്, പടി.കല്ലട	103120600554	27/01/2020	10-Nov-2021	15000	10/2019 To 10/2021	ലഭ്യമല്ല

അനർഹമായവരെ സഹകരണ ബാങ്കുകൾ യഥാസമയം ഒഴിവാക്കുകയോ ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളെ അറിയിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാലാണ് ഈ സാഹചര്യം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 5-11.20 ലെ സർക്കുലർ 67/20, പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളെ സമയബന്ധിതമായി ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്ത പക്ഷം അത് മൂലമുണ്ടാകുന്ന നഷ്ടം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ്ശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 16.06.21 ലെ 6809/2020 സർക്കുലർ പ്രകാരം എല്ലാ മാസവും 20 ആം തീയതിക്കകം 'ഡയറക്ട ഹോം' രീതിയിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 'Deceased' എന്ന കാണിച്ചിട്ടുള്ളവരുടെ പെൻഷൻ വിശദമായ അന്വേഷണത്തിലൂടെ സസ്പെൻറ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ നേരിട്ട് വിതരണം നടത്തുന്ന

ഗുണഭോക്താക്കളിൽ അനർഹരായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്ന എല്ലാവരുടെയും പെൻഷൻ ഉടൻ പ്രാബല്യത്തിൽ സസ്പെൻറ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഒപ്പം വിതരണം ചെയ്യാത്ത തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 09/12/2021 ൽ സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 3,310/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ജോലിവിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. പേമെന്റ് ഓർഡറുകൾ യഥാസമയം ചെയ്ത് ചെലവ് ആധികാരികമാക്കുകയും സാംഖ്യ വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. കണക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നു. വാങ്ങലുകൾ പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റികളുടെ ചുമതലയിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നുവെങ്കിലും വാങ്ങലുകളിൽ പലപ്പോഴും ക്രമരഹിത നടപടി ക്രമങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചുകാണുന്നു. വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, അവയുടെ ചെലവ് എന്നിവയുടെ കണക്കുകളിൽ പൊരുത്തക്കേടുകൾ കാണുന്നു. ആസ്തികളുടെ പരിശോധന നടത്തി രേഖകളുമായുള്ള പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. റോഡ്കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാൻ, സോഷ്യൽമാപ്പ് ഇവ കാലികമല്ല. ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണസംവിധാനം കൂടുതൽ ശക്തിപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	12.10.2020	03/2020	17.11.20
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10.12.2019	2014-15 To 2018-19	15.01.2020

1-11 വെവ്വേറെ ഉപയോഗക്രമമുള്ള കെട്ടിടഭാഗങ്ങളുടെ നികുതി , ചട്ടം 9(2) പ്രകാരം നിർണയിക്കുന്നില്ല

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും ചട്ടങ്ങൾ 9 (2)പ്രകാരം വെവ്വേറെ ഉപയോഗക്രമം ഉള്ള ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ അതാത് ഭാഗത്തിന് ബാധകമായ നികുതി വെവ്വേറെ കണക്കാക്കി മൊത്തം വസ്തു നികുതി നിർണയിക്കേണ്ടത് ആണ് എന്ന വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2020-21 വർഷത്തിലെ ഫാക്ടറി -വ്യാപാര ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് പരിശോധിച്ചതിൽ പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിന് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഫാക്ടറി - വ്യാപാര ലൈസൻസുകൾ നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ഫാക്ടറി - വ്യാപാര ലൈസൻസുകൾ നൽകിയ കെട്ടിട ഭാഗത്തിന് ഉപയോഗക്രമം അനുസരിച്ചുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്കുകൾ ബാധകമാക്കി വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 17 പ്രകാരം നികുതി നിർണയത്തിന് ശേഷം കെട്ടിടത്തിലെ ഉപയോഗ ക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയാൽ ആ വിവരം കെട്ടിട ഉടമ സെക്രട്ടറിയെ അറിയിക്കണമെന്നും, ഇപ്രകാരം പുതുക്കിയ റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാത്ത

പക്ഷം 1000 രൂപയോ പുതുക്കിയ നികുതി നിർണയം മൂലമുണ്ടാകുന്ന നികുതി വർധന യോ ഏതാണോ അധികം അത് പിഴയായി ഈടാക്കാവുന്നതാണ് എന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പാർപ്പിട ആവശ്യത്തിന് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ മറ്റ് ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഫാക്ടറി - വ്യാപാര ലൈസൻസുകൾ നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഫാക്ടറി വ്യാപാര ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ കെട്ടിട നമ്പർ	ഫാക്ടറി -വ്യാപാര ലൈസൻസ് നമ്പർ/ ലൈസൻസ് ഉടമ	അവശ്യം	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിർണയത്തിന് പരിഗണിച്ച ഉപയോഗ ക്രമം
1	II/ 46 , II/ 47	1179/2020 രേണുകുമാരി	മെറ്റൽ ക്രഷർ	II/ 46 പാർപ്പിടം
2	IX /481	1448/2020 കൃഷ്ണകുമാരി	ഓയിൽ /ഫ്ലോർ മിൽ	വ്യവസായ ആവശ്യത്തിനുള്ള ഷെഡ്
3	XI/331	1748/2020 സജിത് കുമാർ	സ്റ്റേഷനറി	പാർപ്പിടം
4	V/ 497 VI/497	1940/2020 രതീഷ് കുമാർ	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്	പാർപ്പിടം
5	VI/588	3262/2020 ഗോപാലകൃഷ്ണ പിള്ള	ചായക്കട	VI/588 കെട്ടിടം വസ്തു നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല
6	X/376	4493/2020 ഗീത എ	ഹോട്ടൽ	പാർപ്പിടം
7	X/50	626/2021 വിദ്യാധരൻ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	പാർപ്പിടം
8	VIII/ 285	ക്രമ നം 158/21-01-2021 സെക്രട്ടറി വെസ്റ്റ് കല്ലട ക്ഷീരോത്പാദക സംഘം	പാൽ സംഭരണം , വിതരണം	പാർപ്പിടം
9	XI/61	1980/2021 മനോജ് വി	സ്റ്റേഷനറി	പാർപ്പിടം
10	V/ 228	2801/2021 ശിവൻ കുട്ടി കെ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	പാർപ്പിടം
11	IV/220, 224 226, 230, 231, 232	2373/2021 ബിനു ജോൺ	കശുവണ്ടി പ്രോസസിങ്	പാർപ്പിടം
12	IV/418,	1608/2021 സുരേന്ദ്രനാഥൻ നായർ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	പാർപ്പിടം
13	IV/463,	1001/2021 ബെന്നച്ചൻ	സ്റ്റേഷനറി	പാർപ്പിടം
14	IX/298	6710/2021 ജയപാൽ	മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ	പാർപ്പിടം
15	I/566	2447/2021 പ്രസന്നകുമാർ	വർക്ക്ഷോപ്പ്	പാർപ്പിടം
16	XII/14	2853/2021 ശിവദാസൻ ആചാരി	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്	പാർപ്പിടം

17	XI/288	6656/2021 ചന്ദ്രിക	സ്റ്റേഷനറി	പാർപ്പിടം
18	XIII/87	2940/2021 രമ്യ രാജേഷ്	ഡി.റ്റി.പി് സെന്റർ	പാർപ്പിടം
19	VII/565	2939/2021 സെക്രട്ടറി വെസ്റ്റ് കല്ലട സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘം	വളം ഡിപ്പോ	വാണിജ്യ കെട്ടിടം
20	VIII/330	2933/2021 സെക്രട്ടറി വെസ്റ്റ് കല്ലട സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘം	വളം ഡിപ്പോ	ഓഫീസ് ആവശ്യം
21	I/134	2800/2021 സൈനലാബുദ്ദിൻ	ടയർ വ്യാപാരം	പാർപ്പിടം
22	I/387	3032/2021 ഷമീർ	മൊബൈൽ ഷോപ്പ്	പാർപ്പിടം
23	I/520	3023/2021 അജാദ്	മൊബൈൽ ഷോപ്പ്	പാർപ്പിടം

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 9 (2), ചട്ടം 17 എന്നിവ പ്രകാരം തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(11/23.12.2021) ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പുനർനിർണയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി, നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഫാക്ടറി- വ്യാപാര ലൈസൻസ് സ്വീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 പ്രകാരം ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാട് നടത്തുന്ന കമ്പനികളും സ്ഥാപനങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നവരും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിച്ച് തൊഴിലിലോ, കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരും എല്ലാ മാർഗ്ഗത്തിൽ കൂടിയും അയാളുടെ ആകെ വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി അടക്കുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരാണ്.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഫാക്ടറി- വ്യാപാര ലൈസൻസ് സ്വീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന താഴെ ചേർക്കുന്ന വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2020-21 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഫാക്ടറി - വ്യാപാര ലൈസൻസ് നം
1	വളം ഡിപ്പോ, സെക്രട്ടറി വെസ്റ്റ് കല്ലട സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘം കെട്ടിട നമ്പർ-(VIII/330)	2933/2020
2	വളം ഡിപ്പോ, സെക്രട്ടറി വെസ്റ്റ് കല്ലട സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘം	2939/2020

	കെട്ടിട നമ്പർ-(VII/565)	
3	നീതി സ്റ്റോർ, സെക്രട്ടറി വെസ്റ്റ് കല്ലട സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘം കെട്ടിട നമ്പർ-(VII/564)	2937/2020

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/23.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഗ്രോബാഗിൽ പച്ചക്കറികൃഷി 1,587/- രൂപ അധികമായി പിൻവലിച്ചു

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ -കൃഷി ഓഫീസർ		
പദ്ധതി, നം	ഗ്രോബാഗിൽ പച്ചക്കറികൃഷി (69/2019-20)	ഗ്രോബാഗിൽ പച്ചക്കറികൃഷി (162/2020-21) Spill Over
അടങ്കൽ തുക	1,42,830/-(വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) 45,495/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) ---------------- ആകെ - 1,88,325/-	63,480/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ് തുക	ബിൽ നം 11/26.02.2021) - 79,350/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) ചെക്ക് നം 2274227/22.02.2020 – 25,275/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) ചെക്ക് നം 273726/11.03.2020 – 20,220/ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) --------------------- ആകെ - 1,24,845/-	ബിൽ നം 1/20-04-2020 -63,480/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)

ആകെ ചെലവ് – 1,88,325/- രൂപ

2019-20, 2020-21 എന്നീ വർഷങ്ങളിലായി നടപ്പാക്കിയ ഗ്രോബാഗിൽ പച്ചക്കറികൃഷി എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 135 ഗുണഭോക്തൾക്ക് 10 യൂണിറ്റ് പോട്ടിംഗ് മിശ്രിതം നിറച്ച് തൈ ഉൾപ്പടെയുള്ള മൺ ചട്ടി നൽകുന്നതിന് ആകെ 1,88,325/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . ആയതിൽ 1,42,830/- രൂപ വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗത്തിൽ നിന്നും, 45,495/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഇനത്തിലുമാണ് ചെലവഴിച്ചത്.

14.02.2018 ലെ സ.ഉ (കൈ) നം. 22/2018/ത.സ്വ.ഭവ ഖ 6.(1) ക്രമ നം 11 പ്രകാരം ഗ്രേബാഗിൽ (മൺ ചട്ടി) പോട്ടിംഗ് മിശ്രിതം നിറച്ച് തൈ ഉൾപ്പടെ നൽകുന്നതിന് 75% ആണ് അനുവദനീയമായ സബിസിഡി. ആയതിനാൽ 1,41,243/- രൂപ മാത്രമാണ് സബിസിഡി അനുവദിക്കാവുന്നത്. 1,587/- (142830-141243) അധികമായി പിൻവലിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (3/22.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 1,587/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

1-14 കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻ കൃഷി - ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള വിഹിതം പദ്ധതി നിർവഹണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്
പദ്ധതി, നം	സുഭിക്ഷ കേരളം – കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻ കൃഷി
അടങ്കൽ തുക	77, 000/- (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)

	1,00,000/- (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) 1,23,000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്) 4,50,000/-(മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ് തുക	77,000/- 1/30.03.2021

ഭക്ഷ്യ സ്വയംപര്യാപ്തത കഴിയുന്നത്ര എത്തിക്കുന്നതിന് ലക്ഷ്യമിടുന്ന സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻ കൃഷി. 29.05.2020 ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം.1009/2020 /തസ്വഭവ. ഖ.4.4 പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് പ്രകാരം 1,50,000/- രൂപ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള പദ്ധതിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിന് 65000/- രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ നിലവിലുള്ള കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കുന്നതിന് 16,100/- രൂപയും ജലവിനിമയ പൈപ്പുകൾ സംരക്ഷിത വല തുടങ്ങിയവയ്ക്ക് 48,900/- രൂപയും പ്രവർത്തന ചെലവുകൾക്കായുള്ള 85,000/- രൂപയും വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളതിൽ മത്സ്യവിത്തിന് 15,000/- രൂപയും പൊരുന്ന മത്സ്യത്തിന് 3,000/- രൂപയും തീറ്റയ്ക്ക് 50,000/- രൂപയും, കുമ്മായം/ഡോളോമൈറ്റിന് 17000/- രൂപ എന്നിങ്ങനെയാണ് ചെലവ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

പൊതു വിഭാഗം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യൂണിറ്റ് ചെലവിന്റെ 40% സബ്സിഡി അനുവദിനീയമാണ്. 40% സബ്സിഡിയുടെ 2/3 ഭാഗം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും 1/3 ഭാഗം ഫിഷറീസ് വകുപ്പുമാണ് വഹിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ മേൽ പദ്ധതിയിൽ താഴെക്കാണും പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള തുകയിൽ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിന്റെ സബ്സിഡി വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മത്സ്യത്തീറ്റയിനത്തിലുള്ള 50,000/- രൂപയുടെ 40% തുകയായ 20,000/- രൂപ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് നൽകുമെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ മത്സ്യത്തീറ്റ വാങ്ങിയതായുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഫിഷറീസ് വകുപ്പിന്റെ വിഹിതംകൂടി പദ്ധതി നിർവഹണത്തിനായി വകയിരുത്തിയ ശേഷം, തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിലെ വികസനഫണ്ട് മാത്രം ചെലവഴിച്ചാണ് പദ്ധതി നിർവഹിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ചെലവിനം	ഉത്തരവ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക	ഗുണഭോക്താവ് ചെലവഴിച്ച തുക	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി	ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽനിന്നും നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി	നൽകിയ സബ്സിഡി	ബിൽ നം. / തീയതി
1	അഖിൽ	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16100	24700	4293	2147	15400	01/30.3.21
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48900	52471	13040	6520		
		മത്സ്യ വിത്ത്	15000	18000	4000	2000		
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3000	3300	800	400		
		കുമ്മായം	17000	23180	4533	2267		
		തീറ്റ	50000	0	0	0		
2	ഷീല. എസ്	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16100	21850	4293	2147	15400	01/30.3.21
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48900	62582	13040	6520		

		മത്സ്യ വിത്ത്	15000	18000	4000	2000		
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3000	3300	800	400		
		കുമ്മായം	17000	19920	4533	2267		
		തീറ്റ	50000	0	0	0		
3	ഗോകുൽ ചന്ദ്രൻ	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16100	19950	4293	2147	15400	01/30.3.21
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48900	66321	13040	6520		
		മത്സ്യ വിത്ത്	15000	18000	4000	2000		
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3000	3300	800	400		
		കുമ്മായം	17000	17550	4533	2267		
		തീറ്റ	50000	0	0	0		
4	മോഹൻ ദാസ്	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16100	19000	4293	2147	15400	01/30.3.21
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48900	50850	13040	6520		
		മത്സ്യ വിത്ത്	15000	18000	4000	2000		
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3000	3300	800	400		
		കുമ്മായം	17000	20045	4533	2267		
		തീറ്റ	50000	0	0	0		
5	ചന്ദ്ര ബാബു	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16100	23750	4293	2147	15400	01/30.3.21
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48900	49900	13040	6520		
		മത്സ്യ വിത്ത്	15000	16500	4000	2000		
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3000	3300	800	400		
		കുമ്മായം	17000	23447	4533	2267		
		തീറ്റ	50000	0	0	0		

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മത്സ്യത്തീറ്റ ഒഴിവാക്കി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് പരമാവധി നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി 26666/- രൂപയും ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി 13333/- രൂപയുമാണ്. മത്സ്യത്തീറ്റ വാങ്ങിയ ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ സബ്സിഡി

നൽകുവാൻ സാധിക്കില്ല. ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് നൽകേണ്ടുന്ന സബ്സിഡി കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയ പദ്ധതിയിൽ, കൃത്യമായും വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ ഉറപ്പുവരുത്തുകയും രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികൾക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി, നം.	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ബിൽ നം/ തീയതി	റിമാർക്സ്
1.	SC കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (174/21)	315232/- (SCP ഫണ്ട്)	315232/-	1/20.4.20	KSEB ശാസ്താംകോട്ടയിൽ ഒടുക്കു വരുത്തി.
2.	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (36/21)	250000/- (തനത് ഫണ്ട്)	116069/-(77615/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം കിട്ടിയിട്ടില്ല)	2938334/12.6.20	KSEB ശാസ്താംകോട്ടയിൽ ഒടുക്കു വരുത്തി
3.	ജീവനം ഡയാലിസിസ് (55/21)	50000/- (വികസന ഫണ്ട്)	50000/-	22/10.11.20	കൊല്ലം ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കു വരുത്തി.
4.	കൃഷി ഭവൻ കെട്ടിടം റീവയറിംഗ് (റോഡിതരം) (159/21)	232423/- (റോഡിതരം)	232423/-	6/20.04.2020	
5.	വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (112/21)	2644600/-	2644600/-	7/15.3.21 1917400/- 41/23.3.21 727200/-	
			3319870/-		

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 4/20.12.21

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 33,19,870/- രൂപ

1-16 വിശപ്പ് രഹിത കേരളം - ജനകീയ ഹോട്ടൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്തു

വിശപ്പ് രഹിത കേരളം – ജനകീയ ഹോട്ടൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്തു.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം-ജനകീയ ഹോട്ടൽ(നം.68/21)
അടങ്കൽ തുക	269994/-(വികസന ഫണ്ട്) 20000/-(ബ്ലോക്ക് വിഹിതം) 10000/-(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് തുക	254431/-(28/13.3.2021)

സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ പന്ത്രണ്ടിന പരിപാടി മാർഗ്ഗരേഖ 6-3-20ലെ ജി.ഒ.എം.എസ്.45/20 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം വിശപ്പ് രഹിത കേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടുംബശ്രീയുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ ജനകീയ ഹോട്ടലുകൾ നടത്തുന്നതിന് നിർദ്ദേശിക്കുകയും ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക, വൈദ്യുതി ചാർജ്, വാട്ടർ ചാർജ് എന്നിവ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നല്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് അനുസരിച്ച് കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്തി പ്രതിമാസം 4000/- നിരക്കിൽ വാടക നൽകി വരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് ഖ.1-4 പ്രകാരം ജനകീയ ഹോട്ടലിന് ആവശ്യമായ പാചക പാത്രങ്ങൾ, ഭക്ഷണ വിതരണ പാത്രങ്ങൾ, ഗ്ലാസ്സുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ കുടുംബശ്രീ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇത് പരിഗണിക്കാതെ റഫ്രിജറേറ്റർ, ഗ്രൈൻഡർ, ഗ്ലാസ് ടോപ് ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾ വികസന ഫണ്ടിൽനിന്ന് തുക ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. റഫ്രിജറേറ്റർ1 എണ്ണം – 21,200/-
2. ഗ്രൈൻഡർ1 എണ്ണം – 6,900/-
3. ഗ്ലാസ് ടോപ് ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ 2 എണ്ണം - 5,240/-

....

ആകെ – 33,340/-

ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ച് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കാൻ അവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത് മേൽപരാമർശ ഉത്തരവിന്റെ ഖ.1-3 പ്രകാരം ജനകീയ ഹോട്ടലുകൾക്കാവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ ഇനത്തിലുൾപ്പെടുത്തിയാണ് പാചക പാത്രങ്ങൾ, ഭക്ഷണ വിതരണ പാത്രങ്ങൾ, ഗ്ലാസ്സുകൾ, റഫ്രിജറേറ്റർ, ഗ്രൈൻഡർ ഗ്ലാസ് ടോപ് ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾവാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം ഉപകരണങ്ങൾ കുടുംബശ്രീ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് മേൽ ഉത്തരവ് ഖ.1-5ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ടി ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 33,340/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. ടി തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 1/9.12.21

നിരാകരിച്ച തുക - 33,340/- രൂപ

1-17 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകി

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകി.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ
പദ്ധതി	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (നം.10/21)
അടങ്കൽ തുക	300000/- (വികസന ഫണ്ട്) 150000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) 150000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	300000/- (8/16.1.21) 150000/- (11/27.3.21) 118011/- (15/27.3.21)

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ ഫാത്തിമ സുൽത്താന , മുല്ലമംഗലം, പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട എന്ന വിദ്യാർത്ഥി നാഗരത്തം അങ്കലമ്മാൾ ആർട്സ് ആന്റ് സയൻസ് കോളേജിൽ BSc Forensic Science

വിദ്യാർത്ഥിയാണ്. അപേക്ഷ പരിശോധിച്ചതിൽ താലൂക്ക് ഹെഡ് ക്വാട്ടേഴ്സ് ഹോസ്പിറ്റൽ കരുനാഗപ്പള്ളിയുടെ ഡിസബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം 40%Temporary Disability -Myopia Both Eyes എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ ടി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 2014 ൽ ഇഷ്യൂ ചെയ്തതാണെന്നും കാണുന്നു. (MRL-3004/14 DTD 9.7.15)

Temporary Disability 40% രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 2014 ൽ ഇഷ്യൂ ചെയ്ത സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടി സ്ഥാനത്തിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ തൻ വർഷം ടി ഗുണഭോക്താവിനായി ചെലവഴിച്ച 13,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അർഹതാ തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള മതിയായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഡിസ്എബിലിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യമുണ്ടെങ്കിൽ, തുക ഉത്തരവാദിയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കവരുത്തേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 13,920/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 7/22.12.21

1-18 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- വീടുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിരുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ അഞ്ച് പേർ നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഒരു വീട് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് നാല് ലക്ഷം രൂപയാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നത്.

2018-19, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് ആദ്യ ഗഡു തുകകൾ കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തവരുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര് ശ്രീ /ശ്രീമതി	കരാർ തീയതി	ആദ്യഗഡു അനുവദിച്ച തീയതി	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി പരിഗണിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ	അനുവദിച്ച തുക ₹	ബാക്കി തുക ₹
1	ഓമന വെളിയത്ത് തെക്കതിൽ കണത്താർകുന്നം	02.07.18	12.07.18	ആദ്യഗഡു അനുവദിച്ച പണികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	40,000	3,60,000
2	കല, ചിത്തിരനിവാസ്	18.09.19	05.02.20	മേൽക്കൂര പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചില്ല.	3,00,000	1,00,000
3	ഓമന, നെടിയത്ത്, കാരാളിമുക്ക് (ഠൗൺ)	20.09.18	20.09.18	പണികൾ പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും ഗുണഭോക്താവ് മരിച്ചു പോയതിനാൽ അനന്തരാവകാശ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ അവസാന ഗഡു അനുവദിച്ചില്ല.	3,50,000	50,000
4	സുമ, ശിവമംഗലം,	11.02.19	25.03.19	നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും	3,89,850	10,150

	വലിയപാടം, വിളന്തറ			വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പൂർണ്ണമായ തുക അനുവദിച്ചില്ല.		

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി പ്രോജക്ട് ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നാളിതുവരെ അനുവദിച്ച തുക നിയമാനുസൃതം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 07/22.12.2021

1-19 എസ് എസ് എ പദ്ധതിയ്ക്കായി അനുവദിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

എസ് എസ് എ പദ്ധതിയ്ക്കായി ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ജില്ലാ പ്രോഗ്രാം കോ ഓർഡിനേറ്റർക്ക് വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുകകൾ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ തുക ₹	അനുവദിച്ച തുക ₹	ബിൽ നം. തീയതി
1	40/20-21	6,00,000	6,00,000	02/20-21 15.10.20
2	41/20-21	2,00,000	2,00,000	03/20-21 15.10.20

തുകകളുടെ കൈപ്പറ്റ് വിവരം, വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹8,00,000/-ടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുകകളുടെ വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 03/17.12.2021

1-20 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിവ്-വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പോരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികളിൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതും തുക ചെലവഴിച്ചതും ചെലവഴിക്കാനുള്ളതും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2020-21

പദ്ധതി	പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തൻവർഷം ചെലവഴിക്കേണ്ടിയിരുന്നതും ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക	റിമാർക്സ്
കോഴി വളർത്തൽ ജനറൽ സ്പിൽ ഓവർ (നം.180/21)	64625 (പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം)	-	16500/-	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരംടി പദ്ധതിയിൽ 2019-20 വർഷം 68750/- ചെലവുള്ളതായി കാണുന്നു.എന്നാൽ പദ്ധതി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2019-20 വർഷം 82500/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായും 2020-21 വർഷം 16500/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനുള്ളതായും കാണുന്നു.കണക്കുകളിൽ അവ്യക്തത നിലനിൽക്കുന്നു.

ആട് വളർത്തൽ SCP സ്പിൽ ഓവർ (നം211/20)	84000/- (പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം)	-	22500/-	22500/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു.
ആട് വളർത്തൽ ജനറൽ സ്പിൽ ഓവർ (നം210/20)	89750/- (പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം)	-	51000/-	2019-20 വർഷം 42000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായും 2020-21 വർഷം 51000/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനുള്ളതായും കാണുന്നു.കണക്കുകളിൽ അവ്യക്തത നിലനിൽക്കുന്നു.
സുഭിക്ഷകേരളം-പോത്തുകുട്ടി വളർത്തൽ SCP (നം205/21)	87000/- (പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം)	45000/-	24000/-	24000/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു.
				ആകെ 1,14,000/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു.

ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചതിൽ 1,14,000/- രൂപ ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക 89,564/- രൂപയുമാണ്.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിവ്, അവയുടെ ചെലവ്, ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക എന്നിവയുടെ കണക്കുകളിലെ പൊരുത്തക്കേടുകളിൽ വ്യക്തത വരുത്തി കണക്കുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 4/22.12.21

1-21 കോയിക്കൽ ഭാഗം അംഗൻവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം - അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്റ്റ് നം - 90/21

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി. എൻജിനിയർ

അടങ്കൽ തുക - 2,50,000/- രൂപ

എഗ്രീ നം തീയതി – 26/ae/20-21 Dt 20-8-20

ബിൽ നം തീയതി - 46/20-21 Dt 16-1-21

എം ബുക്ക് നം – 23/2021

2020-21 വർഷത്തിൽ നാല് അംഗൻവാടികളിൽ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിക്കുകയും ഇന്റർ ലോക്ക് പാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ കോയിക്കൽ ഭാഗം അംഗൻവാടി ചുറ്റമതിൽ നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ പത്താം ഇനമായി ചെയ്ത Providing And Laying 60 Mm Thick Factory Made Cement Interlocking Paver Block എന്ന ഇനത്തിന് 887.60/m^2 എന്ന നിരക്കാണ് അനുവദിച്ച് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷത്തെ ഡി എസ്സ് ആർ നിരക്ക് പ്രകാരം 860.27/m^2 എന്ന നിരക്കാണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം ചെയ്ത മറ്റ് മൂന്ന് അംഗൻ വാടികളിലും ഇതേ ഇനത്തിന് 860.27/m^2 എന്ന നിരക്കാണ് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ മാത്രം അധികനിരക്ക് അനുവദിച്ച് നല്കിയതു മൂലമുള്ള നഷ്ടം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫൈനൽ ബിൽ പ്രകാരം നല്കിയ തുക - 36.12m2x887.60 = 32060.12

അനുവദിക്കാവുന്ന തുക – 36.12m2x 860.27/m2 = 31072.9

അധികം നല്കിയത് - 987.22 = 987/- (32060.12-31072.9)

ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ മാത്രം അധികനിരക്ക് അനുവദിച്ച് നല്കിയതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ആഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഒബ്സേർഡ് ഡേറ്റ തയ്യാറാക്കിയതിലെ പിഴവാണ് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അധികനിരക്ക് അനുവദിച്ച് നല്കിയതുമൂലമുള്ള നഷ്ടം 987/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അസി. എൻജിനിയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 6/21.12.2021

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

3-1 വിശപ്പ് രഹിത കേരളം - ജനകീയ ഹോട്ടൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്തു

വിശപ്പ് രഹിത കേരളം – ജനകീയ ഹോട്ടൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്തു.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം-ജനകീയ ഹോട്ടൽ(നം.68/21)
അടങ്കൽ തുക	2,69,994/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 20,000/- രൂപ (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം) 10,000/- രൂപ (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	2,54,431/- രൂപ (28/13.3.2021)

സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ പന്ത്രണ്ടിന പരിപാടി മാർഗ്ഗരേഖ 6-3-20ലെ ജി.ഒ.എം.എസ്.45/20 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം വിശപ്പ് രഹിത കേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കുടുംബശ്രീയുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ ജനകീയ ഹോട്ടലുകൾ നടത്തുന്നതിന് നിർദ്ദേശിക്കുകയും ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക, വൈദ്യുതി ചാർജ്, വാട്ടർ ചാർജ് എന്നിവ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നല്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് അനുസരിച്ച് കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്തി പ്രതിമാസം 4000/- നിരക്കിൽ വാടക നൽകി വരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് ഖ.1-4 പ്രകാരം ജനകീയ ഹോട്ടലിന് ആവശ്യമായ പാചക പാത്രങ്ങൾ, ഭക്ഷണ വിതരണ പാത്രങ്ങൾ, ഗ്ലാസ്സുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ കുടുംബശ്രീ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇത് പരിഗണിക്കാതെ റഫ്രിജറേറ്റർ, ഗ്രൈൻഡർ, ഗ്ലാസ് ടോപ് ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾ വികസന ഫണ്ടിൽനിന്ന് തുക ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. റഫ്രിജറേറ്റർ1 എണ്ണം – 21,200/-

2. ഗ്രൈൻഡർ1 എണ്ണം – 6,900/-

3. ഗ്ലാസ് ടോപ് ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ 2 എണ്ണം - 5,240/-

....

ആകെ – 33,340/-

ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ച് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കാൻ അവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത് മേൽപരാമർശ ഉത്തരവിന്റെ ഖ.1-3 പ്രകാരം ജനകീയ ഹോട്ടലുകൾക്കാവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ

ഇനത്തിലുൾപ്പെടുത്തിയാണ് പാചക പാത്രങ്ങൾ, ഭക്ഷണ വിതരണ പാത്രങ്ങൾ, ഗ്ലാസ്സുകൾ, റഫ്രിജറേറ്റർ, ഗ്രൈൻഡർ ഗ്ലാസ് ടോപ് ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾവാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം ഉപകരണങ്ങൾ കുടുംബശ്രീ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് മേൽ ഉത്തരവ് ഖ.1-5ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ടി ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 33,340/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. ടി തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 1/9.12.21

നിരാകരിച്ച തുക - 33,340/- രൂപ

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	21.12.21	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം-പി-10/11/2022 തീയതി – 11.07.2022

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	88562/-	പാലിന് സബ്സിഡി(27)	88562/-	0
		250000/-	പാലിന് സബ്സിഡി(163)	250000/-	0
		48000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങൽ(121)	48000/-	0
		127500/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി (160)	127500/-	0
		48000/-	സുഭിക്ഷകേരളം കിഴങ്ങുവർഗ്ഗ കൃഷി(202)	48000/-	0
		75592/-	സുഭിക്ഷകേരളം(201)	75592/-	0
		56000/-	സുഭിക്ഷകേരളം വാഴകൃഷി(203)	56000/-	0
		100000/-	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി (8)	100000/-	0
		150000/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്(10)	150000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	221444/-	പാലിന് സബ്സിഡി(163)	221444/-	0
		97500/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി (160)	97500/-	0
		110720/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി (6)	110720/-	0
		118011/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്(10)	118011/-	0
		72,000/-	ലൈഫ് എസ്.സി.പി(193)	720000/-	0
		739477/-	ലൈഫ് ജനറൽ (192)	739477/-	0
		1033000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി	1033000/-	0

			വാങ്ങൽSCP(121)		
		1060000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങൽSCP(124)	1060000/-	0
		1000000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങൽ(123)	1000000/-	
		21000/-	സുഭിക്ഷകേരളം വാഴകൃഷി(203)	21000/-	
		18000/-	സുഭിക്ഷകേരളം കിഴങ്ങുവർഗ്ഗ കൃഷി(202)	18000/-	
		28347/-	സുഭിക്ഷകേരളം നെൽകൃഷി (201)	28347/-	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ 112/21	37/15.3.21 41/23.3.21	2644600/-	0	2644600/-
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	എസ്.സി കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ 174/21	1/20.4.20	315231/-	0	315231/-
PWD Electical Wing	കൃഷിഭവൻ റീ വയറിഗ് 159/21	6/20.4.20	232423/-	0	232423/-
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ 36/21	2938334/12.6.20	116069/-	38454/-	77615/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 1100000/-രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻ ബാക്കി 640000/- രൂപയടക്കം 1740000/- രൂപയിൽ 1520523/- രൂപയും വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം

			ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	മുതൽ	പലിശ	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ലൈഫ് പദ്ധതി	6105/19/ ധന/1.8.19	11,00,000/-	9454808/-	1185686/-	----	9369122/-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 1850/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി
2018-19	1-14	1850	കെ. സുധീർ, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	120130101205/ 17.11.2020

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപം.

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2002-03	3-11	2006-07	3 -14(1)	ജനകീയ പാർപ്പിട പദ്ധതി	നടപടി തുടരുന്നു
2002-03	ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	2006-07	3-11-3	തൊഴിൽക്കരം സംബന്ധിച്ച്	നടപടി തുടരുന്നു
2002-03	3-7	2006-07	3(11)(8)	പൊതുമരാമത്തു പ്രവർത്തികൾ സംബന്ധിച്ച്	നടപടി തുടരുന്നു
----	-----	2017 – 18	അനുക്രമണിക അദ്ധ്യായം 6	പാരിസ്ഥിതിക വിഷയങ്ങൾ – അവലോകനം	നടപടി തുടരുന്നു
2015 -16	2-1	2016 – 17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി	-----

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (രൂപ)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		33,340/-	ശ്രീ. ജി. വി. ജയകുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	3,15,232/-	ശ്രീമതി സീമ, സെക്രട്ടറി

	77,615/-	ശ്രീമതി സീമ, സെക്രട്ടറി
	50,000/-	ശ്രീ. മനോജ് വി, സെക്രട്ടറി
	2,32,423/-	ശ്രീമതി സീമ, സെക്രട്ടറി
	26,44,600/-	ശ്രീമതി സീമ, സെക്രട്ടറി
1-17	13,920/-	ശ്രീമതി സജീന, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-19	8,00,000/-	ശ്രീ. തോമസ്, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
	41,33,790/-	

(ബി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി സീമ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പടിഞ്ഞാറേ കല്ലട ഗ്രാ.പ	പരപ്പാടിയിൽ ഹൗസ്, പുതുക്കാട്. പി.ഒ, ചവറ
ശ്രീമതി ശ്രീമതി സജീന, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ശാസ്താംകോട്ട	യൂണിറ്റി ലെയ്ൻ, 15 ബി, ലക്ഷ്മിനട, കൊല്ലം
ശ്രീ. ജി. വി. ജയകമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചെറിയമുണ്ടം ഗ്രാ.പ	സങ്കീർത്തനം, പന്മന, ചവറ
ശ്രീമതി ശീതൾ ശിവൻകുട്ടി, കൃഷിഓഫീസർ	കൃഷിഓഫീസർ, ഓച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഈച്ചാംപറമ്പിൽ, കാവൽ,കൊല്ലം
ശ്രീ. മനോജ് വി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീലക്ഷ്മി, കടത്തൂർ പി.ഒ, തഴവ
ശ്രീ. തോമസ്, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ജോബിൻ വില്ല, പഴയാർ, കിഴക്കേകല്ലട

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.2018	4
2000-01	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.2018	2
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.2018	6
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.2018	7
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.2018	6
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.2018	14

2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(1)/19 തീയതി.29.5.19	5
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(2)/19 തീയതി.29.5.19	8
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(3)/19 തീയതി.29.5.19	3
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(4)/19 തീയതി.29.5.19	1
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(5)/19 തീയതി.29.5.19	9
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ57335.എം./പി 7/703/16 തീയതി – 21/5/2016	20
2014-15	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 7/336/17, തീയതി – 29/7/2017	20
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 10/57/17, തീയതി – 20/10/2017	17
2016 - 17	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1/18 തീയതി – 2/2/2018	20
2017 - 18	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/299/19 തീയതി – 7/5/2019	9
2018 - 19	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/430/20 തീയതി – 20/5/2020	15
2019 - 20	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1022/22 തീയതി – 6/5/2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3

അനുബന്ധം 3

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്